

東芝マテリアル株式会社

貸借対照表

(平成31年 3月31日現在)

(単位:百万円)

科 目	金 額	科 目	金 額
(資産の部)		(負債の部)	
流動資産	( 6,909 )	流動負債	( 7,133 )
現金及び預金	1	支払手形	58
受取手形	714	買掛金	2,982
売掛金	3,815	リース債務	16
製成品	184	借入金	805
原材料	789	未払金	2,055
半製品	269	未払法人税等	67
仕掛品	887	未払税金	0
前払費用	12	未払税金	500
未収入金	57	契約保証金	511
未入還付消費税	83	賞与引当金	134
その他の資産	74	その他	
一年以内長期資産	17		
固定資産	( 6,088 )	固定負債	( 3,625 )
有形固定資産	( 4,457 )	退職給付引当金	3,559
建物	1,506	役員退職慰労引当金	17
構築物	24	資産除去債務	26
機械及び装置	1,967	その他	22
車両及び運搬具	5		
工具器具及び備品	474		
リース資産	15		
建設仮勘定	462		
無形固定資産	( 36 )	負債合計	10,758
ソフトウェア	35	(純資産の部)	
特許権	0	株主資本	( 2,238 )
その他無形固定資産	0	資本金	480
投資その他の資産	( 1,593 )	資本剰余金	( 1,306 )
投資有価証券	0	資本準備金	120
関係会社株式	104	その他資本剰余金	1,186
長期貸付金	99	利益剰余金	( 452 )
繰延税金資産	1,435	その他利益剰余金	( 452 )
その他	53	繰越利益剰余金	452
貸倒引当金	△ 99		
資産合計	12,997	純資産合計	2,238
		負債及び純資産合計	12,997

※注：記載金額は、百万円未満を切り捨てて表示している。

# 個別注記表

## 1. 重要な会計方針に係る事項に関する注記

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるものについては、期末日の市場価格等による時価法（評価差額は全部純資産直入法により処理し、売却原価は移動平均法により算定）

時価のないものについては、移動平均法による原価法

### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

製品、半製品及び材料については移動平均法による原価法

仕掛品については総平均法による原価法

貸借対照表価額については、収益性の低下に基づく簿価切下げの方法により算定している。

### (3) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産（リース資産を除く） 定額法

②無形固定資産（リース資産を除く） 定額法

自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）による定額法

③リース資産

リース期間を耐用年数とした残存価額を零とする定額法を採用している。

### (4) 引当金の計上基準

①貸倒引当金

売上債権・貸付金等の貸倒損失に備えるために、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し回収不能見込額を計上している。

②賞与引当金

賞与の支給に備えるため、支給見込み額に基づき計上している。

③退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産の見込額に基づき計上している。

退職給付債務の算定にあたり、退職給付見込額を当事業年度末までの期間に帰属させる方法は、給付算定式基準を採用している。

過去勤務費用は、その発生時の従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により費用処理している。

数理計算上の差異は、各事業年度の発生時における従業員の平均残存勤務期間以内の一定の年数（10年）による定額法により、それぞれ発生翌事業年度から費用処理している。

④役員退職慰労引当金

役員退職慰労金支給に備えるため、役員退職慰労金基準（内規）に基づく要支給額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税抜方式によっている。

(6) 連結納税制度の適用

連結納税制度を適用している。

## 2. 損益計算書に関する注記

・特別損失

事業構造改革費用は早期退職優遇制度の実施に伴う人員関連費用です。

## 3. 株主資本等変動計算書に関する注記

(1) 発行済株式総数 9,600 株

(2) 配当金に関する事項

基準日が当事業年度に属する配当のうち、配当の効力発生日が翌期となるものは下記を予定しています。

決議	株式の種類	配当金の総額	1株当配当額	基準日	効力発生日
株主総会	普通株式	451,968,000円	47,080円	2019年3月31日	2019年6月19日